

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy w Niemczycy		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Rynek 10 58-230 NIEMCZA		Wysłać bez pisma przewodniego CD5D8960F3910C34
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
890717881		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	54 037 839,58	68 186 659,87	A Fundusz	56 576 740,27	69 963 970,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	27 809,07	20 554,53	A.I Fundusz jednostki	46 386 736,82	51 065 737,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 450 947,01	66 609 319,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 190 003,45	18 898 232,71
A.II.1 Środki trwałe	48 199 659,48	53 811 626,23	A.II.1 Zysk netto (+)	20 424 362,61	32 072 164,83
A.II.1.1 Grunty	4 803 491,67	4 787 024,95	A.II.2 Strata netto (-)	-10 234 359,16	-13 173 932,12
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 232 006,96	44 905 521,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	172 156,32	292 686,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 883 771,52	3 639 019,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	108 233,01	187 373,17	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 566 112,41	2 122 366,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 251 287,53	12 797 693,53	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 540 028,91	2 077 132,08
A.III Należności długoterminowe	26 083,50	23 785,58	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	88 364,64	460 009,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 533 000,00	1 533 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 782,00	23 086,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 533 000,00	1 533 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	135 025,72	168 837,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	502 808,10	610 851,99

Ewelina Katarzyna Albrecht
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
CD5D8960F3910C34

Rafał Norbert Pawłowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	59 570,52	63 353,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	314 426,67
B Aktywa obrotowe	4 105 013,10	3 899 677,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 993,33	6 427,28	D.II.8 Fundusze specjalne	739 477,93	436 566,37
B.I.1 Materiały	6 993,33	6 427,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	400 211,61	424 510,93
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	339 266,32	12 055,44
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	21 449,16
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	26 083,50	23 785,58
B.II Należności krótkoterminowe	3 656 907,33	3 446 815,28			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 092,19	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	4,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8,58			
B.II.4 Pozostałe należności	3 642 811,14	3 446 802,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	373 580,44	377 019,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	373 580,44	377 019,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewelina Katarzyna Albrecht
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
CD5D8960F3910C34

Rafał Norbert Pawłowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	67 532,00	69 414,76			
Suma aktywów	58 142 852,68	72 086 337,01	Suma pasywów	58 142 852,68	72 086 337,01

Ewelina Katarzyna Albrecht
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
CD5D8960F3910C34

Rafał Norbert Pawłowski
(kierownik jednostki)

Ewelina Katarzyna Albrecht
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
CD5D8960F3910C34

Rafał Norbert Pawłowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy w Niemczu Rynek 10 58-230 NIEMCZA		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890717881		Wysłać bez pisma przewodniego 8B2EB5B453A16813 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 478 602,22	46 386 736,82
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	77 839 152,32	72 331 051,13
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	23 716 804,34	20 424 362,61
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	39 337 525,26	45 633 800,36
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	11 288 217,00	4 147 948,40
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 492 799,57	50 342,93
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	3 806,15	2 074 596,83
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	66 931 017,72	67 652 050,47
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	15 429 863,16	10 234 359,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	33 486 874,00	48 137 196,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	15 214 373,18	8 556 426,24
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 691 174,50	183 940,95
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	108 732,88	540 128,05
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	46 386 736,82	51 065 737,48

<u>Ewelina Katarzyna Albrecht</u> główny księgowy	<u>2025-04-28</u> rok, miesiąc, dzień	<u>Rafał Norbert Pawłowski</u> kierownik jednostki
--	--	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 190 003,45	18 898 232,71
III.1.	zysk netto (+)	20 424 362,61	32 072 164,83
III.2.	strata netto (-)	-10 234 359,16	-13 173 932,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	56 576 740,27	69 963 970,19

Ewelina Katarzyna Albrecht
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Norbert Pawłowski
kierownik jednostki

Ewelina Katarzyna Albrecht
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Norbert Pawłowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy w Niemczu			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Rynek 10 58-230 NIEMCZA			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			2FF0A718E4760AA2	
890717881		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		33 729 487,48	48 130 806,11
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		161 732,61	172 438,55
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		15 928,73	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		33 551 826,14	47 958 367,56
B.	Koszty działalności operacyjnej		22 965 584,15	28 684 206,64
B.I.	Amortyzacja		3 100 488,40	3 739 470,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 725 164,70	1 518 002,29
B.III.	Usługi obce		4 683 020,05	5 907 015,88
B.IV.	Podatki i opłaty		859 729,45	583 181,96
B.V.	Wynagrodzenia		7 976 247,00	10 178 313,92
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 997 030,00	2 565 419,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		179 562,31	386 807,61
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 383 250,23	3 016 688,58
B.X.	Pozostałe obciążenia		61 092,01	789 305,83
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 763 903,33	19 446 599,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		160 345,72	585 032,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		122 780,00	504 460,91
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		37 565,72	80 571,28
E.	Pozostałe koszty operacyjne		284 484,36	456 211,63

Ewelina Katarzyna Albrecht	2025-04-28	Rafał Norbert Pawłowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	284 484,36	456 211,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 639 764,69	19 575 420,03
G.	Przychody finansowe	173 994,57	186 471,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	173 066,58	186 377,18
G.III.	Inne	927,99	94,47
H.	Koszty finansowe	623 755,81	863 658,97
H.I.	Odsetki	623 755,81	863 658,97
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 190 003,45	18 898 232,71
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 190 003,45	18 898 232,71

Ewelina Katarzyna Albrecht
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Norbert Pawłowski
kierownik jednostki

BeSTia

2FF0A718E4760AA2

Ewelina Katarzyna Albrecht
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Norbert Pawłowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Niemczy Rynek 10 58-230 NIEMCZA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890717881		1035A59B5F077A6A 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewelina Katarzyna Albrecht (główny księgowy)	2025.04.28 rok mies. dzień	Rafał Norbert Pawłowski (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewelina Katarzyna Albrecht
(główny księgowy)

2025.04.28
rok mies. dzień

Rafał Norbert Pawłowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	<i>Nazwa jednostki</i> Gmina Niemcza
1.2	<i>Siedziba jednostki</i> 58-230 Niemcza Rynek 10
1.3	<i>Adres jednostki</i> 58-230 Niemcza Rynek 10
1.4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Gmina Niemcza realizuje zadania własne zgodnie z art.7 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Dz.U.2023 poz. 40.
2.	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i> Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku
3.	<i>Sprawozdanie zawiera dane łączne/ jednostkowe</i> Sprawozdanie zawiera dane łączne Gminy Niemcza tj. Urzędu Miasta i Gminy w Niemczy, Przedszkola Publicznego „Zaczarowany Gród”, Szkoły Podstawowej im. Bolesława Chrobrego oraz Ośrodka Pomocy Społecznej w Niemczy
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Rachunkowość w jednostkach oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023 nr 120 z późn. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w programie RESPONS: Moduł FK, Budżet, Płace, Kadry, Środki Trwałe których producentem jest ZETO Software z o.o. Olsztyn oraz płace firmy R2Płatnik. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.
5.	<i>Inne informacje</i> Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi ze sprawozdania za rok 2024 została zachowana. Po sporządzeniu sprawozdania nie nastąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy 2024 roku.
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	<i>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i>

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek roku obrotowego	740.566,89 zł
Zwiększenia, w tym:	0,00 zł
1) nabycie	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	30.655,29 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	0,00 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	709.911,60 zł
Umorzenie na początek roku obrotowego	712757,82 zł
Zwiększenia, w tym:	7 254,54 zł
1) amortyzacja	7 254,54 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	30.655,29 zł
1) sprzedaż	0,00 zł
2) likwidacja	30.655,29 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00 zł
Umorzenie na koniec roku obrotowego	689.357,07 zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	27.809,07 zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	20.554,53 zł

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	4 803 491,67	65 159 779,42	1 000 927,08	6 495 529,30	1 756 704,99	79 216 432,46
Zwiększenia, w tym:	99 579,57	9 605 079,60	276 995,40	0,00	225 930,96	10 207 585,53
1) nabycie	0,00	9 506 956,43	178 544,66	0,00	182 666,19	9 868 167,28
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	33 320,70	98 450,74	0,00	43 264,77	175 036,21
3) inne	99 579,57	0,00	0,00	0,00	0,00	99 579,57
2) przemieszczenia zewnętrzne	0,00	64 802,47	0,00	0,00	0,00	64 802,47

<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	116 046,29	549 711,50	0,00	0,00	152 157,16	817 914,95
<i>1) sprzedaż</i>	16 466,72	363 344,26	0,00	0,00	0,00	379 810,98
<i>2) likwidacja</i>	2 735,03	78 300,00	0,00	0,00	11 154,20	89 454,20
<i>3) przemieszczenia wewnętrzne</i>	0,00	43 264,77	0,00	0,00	131 771,44	175 036,21
<i>4) przemieszczenia zewnętrzne</i>	0,00	64 802,47	0,00	0,00	9 231,52	74 033,99
<i>5) inne</i>	99 579,57	0,00	0,00	0,00	0,00	99 579,57
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	4 787 024,95	74 215 147,52	1 277 922,48	6 495 529,30	1 830 478,79	88 606 103,04
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	26 927 772,46	828 770,76	1 611 757,78	1 648 471,98	31 016 772,98
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	0,00	2 650 533,02	234 765,34	1 244 751,74	170 576,79	4 300 626,89
<i>1) amortyzacja</i>	0,00	2 390 138,76	66 148,15	1 244 751,74	170 576,79	3 871 615,44
<i>2) przemieszczenia wewnętrzne</i>	0,00	260 394,26	168 617,19	236 563,03	0,00	429 011,45
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0,00	268 679,91	78 300,00	0,00	175 943,15	522 923,06
<i>1) sprzedaż</i>	0,00	246 204,20	0,00	0,00	0,00	246 204,20
<i>2) likwidacja</i>	0,00	0,00	78 300,00	0,00	11 154,20	89 454,20
<i>3) przemieszczenia wewnętrzne</i>	0,00	8 016,17	0,00	0,00	155 557,43	163 573,60
<i>4) przemieszczenia zewnętrzne</i>	0,00	14 459,54	0,00	0,00	9 231,52	23 691,06
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	29 309 625,57	985 236,10	2 856 509,52	1 643 105,62	34 794 476,81
Wartość netto na początek roku obrotowego	4 803 491,67	38 232 009,96	172 156,32	4 883 771,52	108 233,01	48 199 659,48
Wartość netto na koniec roku obrotowego	4 787 024,95	44 905 521,95	292 686,38	3 639 019,78	187 373,17	53 811 626,23

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Gmina nie dysponuje takimi informacjami.									
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
	Jednostki nie dokonały w/w odpisów aktualizujących.									
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto									
	Gmina nie oddaje w wieczyste użytkowanie innym podmiotom gruntów.									
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu									
	Gmina nie posiada w/w środków trwałych									
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	Treść		Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
			ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	Udziały Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Niemczy		10	606.000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	10	606.000,00 zł
	Udziały Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Dzierżonowie		1852	926.000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	1852	926.000,00 zł
	Akcje Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Walbrzychu		1	1.000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	1	1.000,00 zł
	Razem		1863	1.533.000,00 zł	0	0,00 zł	0	0,00 zł	1863	1.533.000,00 zł
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)									

Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony.

Grupa należności(według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Gospodarka Mieszkaniowa Czynsze - Spółka	563 289,67 zł	88 821,48 zł	10 531,10 zł	37 502,81 zł	604 077,24 zł
Wieczyste Użytkowanie	3 371,07 zł	641,82 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 012,89 zł
Gospodarka Gruntami i nieruchomościami dzierżawy - Urząd	126,85 zł	71,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	198,23 zł
Podatek od nieruchomości osoby prawne	16 909,30 zł	37 160,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	54 070,20 zł
Podatek rolny osoby prawne	329,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	329,42 zł
Podatek leśny osoby prawne	26,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	26,00 zł
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	463 259,31 zł	63 975,46 zł	0,00 zł	0,00 zł	527 234,77 zł
Podatek rolny osoby fizyczne	30 150,79 zł	1 850,35 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 001,14 zł
Podatek leśny osoby fizyczne	651,60 zł	82,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	734,30 zł
Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	23 463,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	23 463,70 zł
Przekształcenie wieczystego użytkowania	200,29 zł	58,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	258,91 zł
Usługi cmentarne	259,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	259,26 zł
Opłaty różne	3 699,32 zł	924,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 624,15 zł
Zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0,00 zł	228,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	228,70 zł
Należności z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych	495,17 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	495,17 zł
Należności z tytułu usług opiekuńczych PCK	24 458,35 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	24 458,35 zł
Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	528 152,52 zł	7 650,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	535 802,52 zł
Należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego	987 619,43 zł	99 663,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 087 282,79 zł
Należności z tytułu odsetek wypłaconego funduszu alimentacyjnego	375 583,04 zł	90 449,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	466 032,66 zł
RAZEM	3 022 045,09 zł	391 579,22 zł	10 531,10 zł	37 502,81 zł	3 365 590,40 zł
Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	1 105 736,58 zł	193 816,24 zł	10 531,10 zł	37 502,81 zł	1 251 518,91 zł
Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemczy	1 916 308,51 zł	197 762,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 114 071,49 zł
					3 365 590,40 zł

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																					
	Gmina nie posiada rezerw																																																																					
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																					
	Jednostki nie posiadają zobowiązań długoterminowych. W bilansie z wykonania budżetu w pasywach w pozycji 1.2.Zobowiązania długoterminowe Gmina wykazuje stan zadłużenia na kwotę 9.919.530,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th></tr><tr><th>powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>powyżej 3 lat do 5 lat</th><th>powyżej 5 lat</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 29.10.2008 r. - 30.06.2025 r.</td><td>61.150,00 zł</td><td></td><td></td><td>61.150,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 09.11.2010 r. - 31.12.2036 r.</td><td></td><td></td><td>1.509.350,04 zł</td><td>1.509.350,04 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 03.10.2011 r. - 30.09.2036 r.</td><td></td><td></td><td>1.108.767,04 zł</td><td>1.108.767,04 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 08.08.2012 r. - 31.03.2032 r.</td><td></td><td></td><td>451.600,00 zł</td><td>451.600,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 10.10.2013 r. - 30.06.2034 r.</td><td></td><td></td><td>669.132,92 zł</td><td>669.132,92 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 29.12.2016 r. - 30.12.2026 r.</td><td>57.630,00 zł</td><td></td><td></td><td>57.630,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 16.11.2018 r. - 31.12.2033 r.</td><td></td><td></td><td>514.620,00 zł</td><td>514.620,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 27.12.2019 r. – 27.12.2034 r.</td><td></td><td></td><td>837.750,00 zł</td><td>837.750,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 23.12.2021 r. – 31.12.2031 r.</td><td></td><td></td><td>644.700,00 zł</td><td>644.700,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 13.12.2023 r. – 31.12.2033 r.</td><td></td><td></td><td>1.564.830,00 zł</td><td>1.564.830,00 zł</td></tr><tr><td>Kredyt długoterminowy 23.12.2024 r. – 31.12.2039 r.</td><td></td><td></td><td>2.500.000,00 zł</td><td>2.500.000,00 zł</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>118.780,00 zł</td><td></td><td>9.800.750,00 zł</td><td>9.919.530,00 zł</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyt długoterminowy 29.10.2008 r. - 30.06.2025 r.	61.150,00 zł			61.150,00 zł	Kredyt długoterminowy 09.11.2010 r. - 31.12.2036 r.			1.509.350,04 zł	1.509.350,04 zł	Kredyt długoterminowy 03.10.2011 r. - 30.09.2036 r.			1.108.767,04 zł	1.108.767,04 zł	Kredyt długoterminowy 08.08.2012 r. - 31.03.2032 r.			451.600,00 zł	451.600,00 zł	Kredyt długoterminowy 10.10.2013 r. - 30.06.2034 r.			669.132,92 zł	669.132,92 zł	Kredyt długoterminowy 29.12.2016 r. - 30.12.2026 r.	57.630,00 zł			57.630,00 zł	Kredyt długoterminowy 16.11.2018 r. - 31.12.2033 r.			514.620,00 zł	514.620,00 zł	Kredyt długoterminowy 27.12.2019 r. – 27.12.2034 r.			837.750,00 zł	837.750,00 zł	Kredyt długoterminowy 23.12.2021 r. – 31.12.2031 r.			644.700,00 zł	644.700,00 zł	Kredyt długoterminowy 13.12.2023 r. – 31.12.2033 r.			1.564.830,00 zł	1.564.830,00 zł	Kredyt długoterminowy 23.12.2024 r. – 31.12.2039 r.			2.500.000,00 zł	2.500.000,00 zł	RAZEM	118.780,00 zł		9.800.750,00 zł	9.919.530,00 zł
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																																																					
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																																																		
Kredyt długoterminowy 29.10.2008 r. - 30.06.2025 r.	61.150,00 zł			61.150,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 09.11.2010 r. - 31.12.2036 r.			1.509.350,04 zł	1.509.350,04 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 03.10.2011 r. - 30.09.2036 r.			1.108.767,04 zł	1.108.767,04 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 08.08.2012 r. - 31.03.2032 r.			451.600,00 zł	451.600,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 10.10.2013 r. - 30.06.2034 r.			669.132,92 zł	669.132,92 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 29.12.2016 r. - 30.12.2026 r.	57.630,00 zł			57.630,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 16.11.2018 r. - 31.12.2033 r.			514.620,00 zł	514.620,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 27.12.2019 r. – 27.12.2034 r.			837.750,00 zł	837.750,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 23.12.2021 r. – 31.12.2031 r.			644.700,00 zł	644.700,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 13.12.2023 r. – 31.12.2033 r.			1.564.830,00 zł	1.564.830,00 zł																																																																		
Kredyt długoterminowy 23.12.2024 r. – 31.12.2039 r.			2.500.000,00 zł	2.500.000,00 zł																																																																		
RAZEM	118.780,00 zł		9.800.750,00 zł	9.919.530,00 zł																																																																		
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																																					
	Jednostki nie posiadają umów leasingowych																																																																					
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																					

Gmina posiada n/w zabezpieczenia:			
	<i>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 3/J/2008 spłata do 2025 r.</i>	4.000.000,00 zł	4.000.000,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 11/9J/04 spłata do 2036 r.</i>	1.700.830,00 zł	1.700.830,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 04/9J/2013 spłata do 2034 r.</i>	850.000,00 zł	850.000,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 3/9J/2010 spłata do 2036 r.</i>	2.500.000,00 zł	2.500.000,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 04.9J/2012 spłata do 2032 r.</i>	660.083,00 zł	660.083,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 09/9J/2018 spłata do 2033 r.</i>	1.850.732,76 zł	1.850.732,76 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 04/9J/2016 spłata do 2026 r.</i>	350.000,00 zł	350.000,00 zł
	<i>Weksel bankowy – GBS Strzelin kredyt do 27.12.2034r.</i>	1.400.000,00 zł	1.400.000,00 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 2/6J/2021 spłata do 2031 r.</i>	2.071.187,30 zł	2.071.187,30 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 2/6J/2023 spłata do 2033 r.</i>	3.548.287,59 zł	3.548.287,59 zł
	<i>Weksel bankowy – BS Ząbkowice Śląskie kredyt 2/6J/2024 spłata do 2039 r.</i>	2.500.000,00 zł	2.500.000,00 zł
	RAZEM	21.431.120,65 zł	21.431.120,65 zł
1.12	<i>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>		
	Jednostki nie posiadają zobowiązań warunkowych.		
1.13	<i>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i>		
	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.		
	<i>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</i>	<i>Stan na początek roku 2024</i>	<i>Stan na koniec roku 2024</i>
	<i>Należność z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności</i>	26 083,50 zł	23 785,58 zł
	<i>Rozliczenia międzyokresowe – wystawione w roku bilansowym płatne w roku następnym</i>	0,00 zł	69 414,76 zł
	<i>Razem czynne rozliczenia m/o</i>	26 083,50 zł	93 200,34 zł
	<i>Razem bierne rozliczenia m/o</i>	0,00 zł	0,00 zł
1.14	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>		
	Jednostki nie otrzymały gwarancji i poręczeń.		
1.15	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>		

<i>Lp.</i>	<i>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</i>	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych</i>	<i>Jednostkowe rozłożenie świadczeń pracowniczych</i>	
1	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	§ 4010 – 144.208,64 zł § 4790 – 29.079,92 zł	Urząd Szkoła OPS Przedszkole Szkoła	82.405,88 zł 52.112,76 zł 9.690,00 zł 13.599,92 zł 15.480,00 zł
2	<i>Odprawy emerytalne, rentowe</i>	§ 4010 – 54.537,00 zł § 4790 – 61.350,08 zł	Urząd Przedszkole Przedszkole Szkoła	29.412,00 zł 25.125,00 zł 20.790,93 zł 40.559,15 zł
	<i>Odprawa Burmistrza</i>	§ 4010 – 52.569,00 zł	Urząd	52.569,00 zł
3	<i>Świadczenia urlopowe wypłacone nauczycielom z ZFŚS</i>	84.617,96 zł	Przedszkole Szkoła	31.123,09 zł 53.494,87 zł
4	<i>Odpisy na ZFŚS</i>	§ 4440 – odpisy na ZFŚS – 465.044,97 zł	Urząd OPS Przedszkole Szkoła	94.977,56 zł 27.152,55 zł 131.401,00 zł 211.513,86 zł
5	<i>Inne świadczenia pracownicze</i>	§ 3020 – ekwiwalent za pranie- 3.231,00 zł § 3020 – zakup wody dla pracowników - 1.461,24 zł § 3020 – dofinansowanie do okularów- 3.400,00 zł § 3020 – ekwiwalent za zakup odzieży – 1.800,00 zł § 3020 – dodatek wiejski – 171.359,54 zł zapomogi- 104.252,67 zł dodatek „na start” dla nauczycieli wg karty nauczyciela – 2.000,00 zł § 4010 – ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 4.019,20 zł § 4790 – ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 2.774,40 zł § 4010 – nagrody na Dzień Nauczyciela- 6.000,00 zł § 4790 - nagrody na Dzień Nauczyciela- 40.100,00 zł § 4410 – delegacje krajowe – 16.978,92 zł	Urząd OPS Szkoła OPS Urząd Szkoła Urząd OPS Przedszkole Szkoła Szkoła Przedszkole Przedszkole Przedszkole Szkoła Urząd OPS Przedszkole Szkoła	940,00 zł 1.459,00 zł 832,00 zł 1.461,24 zł 2.800,00 zł 600,00 zł 1.000,00 zł 800,00 zł 76.740,53 zł 94.619,01 zł 104.252,67 zł 2.000,00 zł 4.019,20 zł 2.774,40 zł 6.000,00 zł 8.200,00 zł 31.900,00 zł 13.827,50 zł 383,75 zł 565,80 zł 2.201,87 zł

		§ 4420 – delegacje zagraniczne – 1.004,46 zł	Urząd	1.004,46 zł
		§ 4410 – ryczałty za samochód – 20.430,61 zł	Urząd OPS	13.603,74 zł 6.826,87 zł
		§ 4700 – delegacje szkoleniowe - 2.724,10 zł	Urząd	2.724,10 zł
		§ 4700 – dofinansowanie do studiów, szkolenia- 19.427,40 zł	Urząd Przedszkole Szkoła	5.293,00 zł 4.534,40 zł 9.600,00 zł
	RAZEM	1.292.371,11 zł		1.292.371,11 zł

1.16 *Inne informacje*

1. Pozycja A.III aktywa - należności długoterminowe – **23.785,58 zł**
-Urząd – należność za przekształcenie z wieczystego użytkowania w prawo własności 23.785,58 zł.
2. Pozycja B.I aktywa – zapasy – **6.427,28 zł**
- stan zapasu artykułów spożywczych na magazynie w Przedszkolu Publicznym – 6.427,28 zł.
3. Pozycja B.II.4, aktywa - pozostałe należności – **3.446.802,70 zł** - zawiera :
- Urząd pozostałe należności z tytułu dochodów budżetowych – 2.508.918,22 zł pomniejszone o odpisy aktualizujące 1.251.518,91 zł;
- Urząd pozostałe należności z tytułu rozrachunku z dostawcami i odbiorcami – 2.250,90 zł (nadpłata za fakturę);
- Urząd pozostałe rozrachunki – 25.457,05 zł (VAT);
- OPS pozostałe należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń – 4.018,71 zł;
- OPS pozostałe należności z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń oraz funduszu alimentacyjnego – 768.425,80 zł;
- OPS pozostałe należności z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej – 3.105.035,47 zł;
- OPS pozostałe należności z tytułu usług opiekuńczych PCK – 24.554,77 zł;
- OPS pozostałe należności z tytułu usług DPS – 2.035,92 zł;
- OPS należności z tytułu czynszu za mieszkanie chronione – 196,00 zł
- OPS należności z tytułu upomnień – 11,60 zł
- OPS pomniejszone o odpisy aktualizujące należności 2.114.071,49 zł;
- Przedszkole pozostałe należności – 57.057,00 zł (pożyczki ZFŚS);
- Szkoła pozostałe należności – 314.431,66 zł (ZFŚS).
4. Pozycja B.III.2 aktywa **377.019,82 zł** :
- Urząd - 344.779,67 zł : Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 18.297,56 zł; środki przeznaczone na rekultywację wysypiska w kwocie łącznej 15.098,08 zł (BUMATEX); wadium/ depozyty w kwocie 2.600,00 zł; rachunek bieżący – program „Ciepłe Mieszkanie” w kwocie 0,15 zł; środki z programu Asystent Osobisty Osoby z Niepełnosprawnością w kwocie 12.055,44zł; środki będące zabezpieczeniem należytego wykonania zadania w kwocie 296.728,44 zł (Droga gminna Kietlin – Wilków 5.246,86 zł; Remont drogi gminnej ul. Wrocławska Niemcza 42.431,71 zł; Przebudowa gminnej drogi nr 117495D dz.nr. 35 obręb Stasin 10.936,15 zł; Przebudowa ciągu pieszego ul. Przedszkolnej w Niemczy 5.592,96 zł; Budowa sieci wodociągowej wraz z przebudową ujęcia wody w NWN 7.035,70 zł; Budowa sieci wodociągowej z Goli Dz. Do Niemczy wraz z budową zbiornika 40.250,33 zł; Budowa Strażnicy OSP w Przerzeczynie Zdroju 13.968,17 zł; Utworzenie transportu zeroemisyjnego dla potrzeb Gminy Niemcza – 16.471,88 zł; Przebudowa drogi gminnej nr 117403D ul. B. Chrobrego od Rynku do skrzyżowania z ul. Strzelińską 7.312,60 zł; Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki – 59.820,80 zł; Modernizacja

Stadionu w Niemczy – 10.249,90 zł; Rewitalizacja przestrzeni publicznej Rynku w Niemczy – 64.967,95 zł; Dostawa wraz z wdrożeniem i uruchomieniem oprogramowania i infrastruktury sprzętowej w ramach projektu p.n.: „Cyberbezpieczny Samorząd”- 12.443,43 zł).

- OPS – środki na koncie ZFŚS – 470,82 zł;

- Przedszkole – środki na koncie ZFŚS – 16.690,00 zł;

- Szkoła – środki na koncie ZFŚS - 15.079,33 zł.

5. Pozycja A.I pasywa Fundusz jednostki **51.065.737,48 zł** :

- Urząd – Fundusz jednostki – 33.426.527,08 zł;

- OPS – Fundusz jednostki - 7.699.784,50 zł;

- Przedszkole – Fundusz jednostki – 2.451.604,55 zł;

- Szkoła – Fundusz jednostki – 7.487.821,35 zł;

6. Pozycja A.II pasywa – Wynik finansowy – **18.898.232,71 zł**

I. Zysk netto **32.072.164,83 zł**:

- Wynik finansowy netto Urzędu 32.072.164,83 zł ustalony jest według Rachunku Zysków i Strat, wynika z różnicy między: uzyskanymi przychodami z działalności operacyjnej 47.683.412,89 zł, przychodami finansowymi 179.454,85 zł oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi 570.395,12 zł, a kosztami działalności operacyjnej 15.460.422,43 zł, kosztami finansowymi 681.130,40 zł oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi 219.545,20 zł.

II. Strata netto – **-13.173.932,12 zł**

- Wynik finansowy OPS – - 5.939.525,30 zł ustalony jest według Rachunku Zysków i Strat, wynika z różnicy między: uzyskanymi przychodami z działalności operacyjnej 211.689,75 zł, przychodami finansowymi 6.846,30 zł, a kosztami działalności operacyjnej 5.738.866,35 zł, kosztami finansowymi 182.528,57 zł oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi 236.666,43 zł.
- Wynik finansowy Przedszkola Publicznego – -2.550.958,41 zł ustalony jest według Rachunku Zysków i Strat, wynika z różnicy między: uzyskanymi przychodami z działalności operacyjnej 235.703,47 zł, przychodami finansowymi 76,03 zł, a kosztami działalności operacyjnej 2.786.737,91 zł.
- Wynik finansowy Szkoły Podstawowej – - 4.683.448,41 zł ustalony jest według Rachunku Zysków i Strat, wynika z różnicy między: uzyskanymi przychodami finansowymi 94,47 zł, pozostałymi przychodami operacyjnymi 14.637,07 zł, a kosztami działalności operacyjnej 4.698.179,95 zł.

7. Pozycja D.II.5 pasywa - pozostałe zobowiązania **63.353,48 zł** zawiera:

- Urząd rozrachunki – 25.457,05 zł (VAT);

- Urząd należności z tytułu dochodów budżetowych – 30.905,79 zł (nadpłaty);

- Urząd pozostałe rozrachunki – 1.737,16 zł (PPK AVIVA);

- OPS pozostałe rozrachunki – 674,32 zł

- Przedszkole pozostałe rozrachunki – 80,99 zł

- Szkoła pozostałe zobowiązania zw. z pracownikami – 4.498,17 (egzekucja świadczeń pieniężnych 2.500,00 zł, Pracownicze Plany Kapitałowe – 1.998,17 zł).

8. Pozycja D.II.6 PASYWA – sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umowy) w kwocie **314.426,67 zł** zawiera

- Urząd – 314.426,67 zł : środki na rachunku wadium – 2.600,00 zł; środki na funduszu rekultywacyjnym wysypiska firmy BUMATEX – 15.098,08 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Droga gminna Kietlin – Wilków 5.246,86 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Remont drogi gminnej ul. Wrocławska Niemcza 42.431,71 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Przebudowa gminnej drogi nr 117495D dz.nr. 35 obręb Stasin 10.936,15 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Przebudowa ciągu pieszego ul. Przedszkolnej w Niemczy 5.592,96 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Budowa sieci wodociągowej wraz z przebudową ujęcia wody w NWN 7.035,70 zł; zabezpieczenie

należytego wykonania zadania: Budowa sieci wodociągowej z Goli Dz. Do Niemczy wraz z budową zbiornika 40.250,33 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Budowa Strażnicy OSP w Przerzeczynie Zdroju 13.968,17 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Utworzenie transportu zeroemisyjnego dla potrzeb Gminy Niemcza – 16.471,88 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Przebudowa drogi gminnej nr 117403D ul. B. Chrobrego od Rynku do skrzyżowania z ul. Strzebińską 7.312,60 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki – 59.820,80 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Modernizacja stadionu w Niemczy – 10.249,90 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Rewitalizacja przestrzeni publicznej Rynku w Niemczy – 64.967,95 zł; zabezpieczenie należytego wykonania zadania: Dostawa wraz z wdrożeniem i uruchomieniem oprogramowania i infrastruktury sprzętowej w ramach projektu p.n.; „Cyberbezpieczny Samorząd”- 12.443,43 zł; rachunek bieżący programu „Ciepłe Mieszkanie – odsetki od środków na koncie do zwrotu w roku 2025 – 0,15 zł.

9. Pozycja D.II.8.2 Inne fundusze **12.055,44 zł** zawiera:

Urząd - są to środki z programu Asystent Osobisty Osoby z Niepełnosprawnością w kwocie 12.055,44 zł.

10. Pozycja D.III PASYWA **21.449,16 zł** zawiera :

Urząd - rezerwy na zobowiązania w kwocie 21.449,16 zł, to przyszłe zobowiązania związane z działalnością bieżącego okresu.

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym otrzymano dotację w kwocie **610.310,75 zł**, w szczególności:

- 750-75095-2100 – **247.241,16 zł** środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie, środki te otrzymano na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy oraz za nadanie numeru PESEL;
- 758-75814-2100 – **328.674,00 zł** środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, dochód dotyczy środków z Funduszu Pomocy, które przeznaczone są na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami obywateli Ukrainy;
- 852-85295-2100 – **27.420,19 zł** środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, środki te przeznaczone są na wypłatę zasiłków stałych i celowych;
- 853-85395-2100 – **2.508,00 zł** środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, środki te przeznaczone są na realizację zadań, o których mowa w art. 12 ust. 1 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym kwota 2 208,00 zł na wypłatę świadczenia „40 zł” wraz z kosztami obsługi tego zadania oraz kwota 300 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego na osobę „300 zł”
- 855-85595-2100 – **4.467,40 zł** środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, środki te przeznaczone są na realizację zadań, o których mowa w art. 12 ust. 1 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

W 2024 roku Gmina otrzymała również w klasyfikacji 853-85395-0970 wpływy z różnych dochodów w kwocie **36 647,50 zł**. Są to dochody otrzymane z tytułu wpłat dokonywanych przez obywateli Ukrainy na zapewnienie przez jst zakwaterowania i wyżywienia;

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano **638.840,47 zł**, w szczególności:

URZĄD:

	Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 337.029,92 zł, w szczególności: • dotacja dla Szkół Niepublicznych na kształcenie dzieci z Ukrainy – 56.109,82 zł; • pobyt i wyżywienie Obywateli Ukrainy - 280.790,00 zł; • wydatki na wynagrodzenia oraz ich składowe za nadanie numeru Pesel oraz potwierdzenie tożsamości obywatelom Ukrainy, zakup materiałów biurowych- 130,10 zł. OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ : Wyplacone świadczenia społeczne dla obywateli Ukrainy przebywających na terytorium RP w kwocie 34.395,59 zł: • zasiłki stałe dla uchodźców z Ukrainy – 18.920,19 zł; • zasiłki celowe dla uchodźców z Ukrainy – 8.500,00 zł; • świadczenia rodzinne i rodzicielskie dla 2 rodzin z Ukrainy– 4.467,40 zł; • „świadczenie 40 zł” wypłacone osobom fizycznym, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienia obywatelom Ukrainy – 2.160,00 zł oraz wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi, który obsługuje to zadanie – 48,00 zł; • „świadczenie 300 zł” jednorazowe świadczenie pieniężne przeznaczone utrzymanie wypłacone 1 obywatelowi Ukrainy – 300,00 zł. SZKOŁA: Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 252.214,21 zł, w szczególności: • dodatkowe zadania (wynagrodzenia) oświatowe związane z kształceniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, pomoc psychologiczno-pedagogiczna oraz dodatkowe zajęcia z języka polskiego – 225.515,40 zł; • zakup materiałów i wyposażenia – 14.500,00 zł; • zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz zakup energii – 12.198,81 zł. PRZEDSZKOLE: • wydatki ze środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy wyniosły 15.200,75 zł.
2.	
2.1	<i>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	Jednostki nie mają odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	Konto 080 - stan na koniec 2023 roku oraz stan na koniec 2024 roku

L.p	Wyszczególnienie środków	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych				
		Koniec 2023 r.	Wydatek w 2024 roku		Koniec 2024 r.	
		Ogółem	Ogółem	W tym:		Ogółem
				Odsetki	Różnice kursowe	
1	Budowa Przedszkole Publicznego w Niemczy – Etap I	18 511,50 zł	5 555 613,33 zł	-	-	5 574 124,83 zł
2	Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Miasta i Gminy Niemcza	0,00 zł	12 000,00 zł	-	-	12 000,00 zł
3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki	9 225,00 zł	1 093 000,00 zł	-	-	1 102 225,00 zł
4	Budowa kanalizacji sanitarnej z Przerzeczyna-Zdroju do Nowej Wsi Niemczańskiej	12 238,50 zł	0,00 zł	-	-	12 238,50 zł
5	Przebudowa drogi gminnej nr 117506D w Wilkowie Wielkim	36 900,00 zł	0,00 zł	-	-	36 900,00 zł
6	Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie "Nimptsch nas łączy"	0,00 zł	20 000,00 zł	-	-	20 000,00 zł
7	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Niemcza etap I	27 060,00 zł	0,00 zł	-	-	27 060,00 zł
8	Rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Niemcza	28 900,00 zł	5 292 567,00 zł	-	-	5 321 467,00 zł
9	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Niemcza	0,00 zł	12 300,00 zł	-	-	12 300,00 zł
10	Modernizacja Strażnicy OSP w Gilowie poprzez zwiększenie kubatury obiektu w celu umożliwienia garażowania planowanego do zakupu ciężkiego wozu bojowego	7 380,00 zł	0,00 zł	-	-	7 380,00 zł
11	Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy – Etap II zagospodarowanie terenu	4 920,00 zł	0,00 zł	-	-	4 920,00 zł
12	Modernizacja centrum sportowo-rekreacyjnego w Gilowie	10 000,00 zł	12 000,00 zł	-	-	22 000,00 zł
13	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kietlin	17 835,00 zł	44 280,00 zł	-	-	62 115,00 zł
14	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Niemcza w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”	0,00 zł	457 966,20 zł	-	-	457 966,20 zł
15	Budowa sieci wodociągowej w Kietlinie	69 864,00 zł	0,00 zł	-	-	69 864,00 zł
16	Budowa Rodzinnej Strefy Sportu i Rekreacji w Niemczy	0,00 zł	16 605,00 zł	-	-	16 605,00 zł
17	Budowa cmentarza komunalnego w Niemczy	0,00 zł	23 370,00 zł	-	-	23 370,00 zł
18	Rewitalizacja przestrzeni publicznej Rynku w Niemczy	0,00 zł	15 158,00 zł	-	-	15 158,00 zł

19	Budowa dojścia-chodnika do budynku nr 35 w Nowej Wsi Niemczańskiej	0,00 zł	23 985,00 zł	-	-	0,00 zł
20	Przebudowa drogi gminnej nr 117501D z Kietlina do Wilkowa Wielkiego	9 225,00 zł	2 006 685,68 zł	-	-	0,00 zł
21	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Sołectwie Przerzeczyn-Zdrój	0,00 zł	8 610,00 zł	-	-	0,00 zł
22	Rozbudowa terenu rekreacyjnego	0,00 zł	12 000,00 zł	-	-	0,00 zł
23	Przebudowa dachów i lokali gminnych	0,00 zł	15 584,40 zł	-	-	0,00 zł
24	Przebudowa drogi gminnej nr 117520D ul. Kwiatowa w Niemczy	37 515,00 zł	741 778,07 zł	-	-	0,00 zł
25	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Sołectwie Ligota Mała	0,00 zł	9 778,50 zł	-	-	0,00 zł
26	Modernizacja zbiornika bezodpływowego podłączonego do Sali wiejskiej w Gilowie	0,00 zł	20 440,00 zł	-	-	0,00 zł
27	Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy	3 648 356,60 zł	6 764,98 zł	-	-	0,00 zł
28	Modernizacja Stadionu w Niemczy	128 166,00 zł	1 018 514,00 zł	-	-	0,00 zł
29	Modernizacja drogi gminnej nr 117489D ul. Sportowa w Przerzeczynie-Zdroju	0,00 zł	161 745,00 zł	-	-	0,00 zł
30	Modernizacja dróg gminnych	0,00 zł	95 000,00 zł	-	-	0,00 zł
31	Rewitalizacja Parku Zamkowego im. Pary Prezydenckiej im. Lecha i Marii Kaczyńskich w Niemczy - montaż małej infrastruktury	0,00 zł	27 062,77 zł	-	-	0,00 zł
32	Nimptsch nas łączy	185 190,93 zł	90 764,84 zł	-	-	0,00 zł
Razem		4 251 287,53 zł	16 793 572,77 zł	-	-	12 797 693,53 zł
2.3	<i>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>					
	Brak					
2.4	<i>Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>					
	Nie dotyczy					
2.5	<i>Inne informacje</i>					
	Brak					
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>					
	Brak					

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jowitina Katarzyna Albrecht
Data: 2025.04.28 12:59:07 CEST

(główny księgowy)

28.04.2025 rok

(dzień, miesiąc, rok)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Rafał Norbert Pawłowski
Data: 2025.04.28 12:55:57 CEST

(kierownik jednostki)